

关于金花企业（集团）股份有限公司
上期非标准审计意见本期为标准审计意见的
专项说明



信永中和会计师事务所

ShineWing
certified public accountants

北京市东城区朝阳门北大街
8号富华大厦A座9层

9/F, Block A, Fu Hua Mansion,
No.8, Chaoyangmen Beidajie,
Dongcheng District, Beijing,
100027, P.R.China

联系电话: +86(010)6554 2288
telephone: +86(010)6554 2288

传真: +86(010)6554 7190
facsimile: +86(010)6554 7190

关于对金花企业（集团）股份有限公司

上期非标准审计意见本期为标准审计意见的专项说明

XYZH/2021XAAA30265

金花企业（集团）股份有限公司董事会：

我们按照中国注册会计师审计准则审计了金花企业（集团）股份有限公司（以下简称金花股份公司）2020年度（以下简称本期）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表、2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注，并于2021年4月21日出具了XYZH/2021XAAA30260号标准无保留意见的审计报告。金花股份公司2019年度（以下简称上期）财务报表经我们审计，出具了XYZH/2020XAA50109号保留意见的审计报告。

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号—非标准审计意见及其涉及事项的处理》、《监管规则适用指引——审计类第1号》的要求，我们对上期财务报表出具非标准审计意见涉及事项（以下简称非标事项），在本期消除情况说明如下：

一、上期非标准审计意见情况

2019年末金花股份公司经控股股东及其关联方确认的资金占用金额共计17,058.41万元，其中本金16,772.00万元，资金占用利息286.41万元。截止审计报告日，上述关联方资金占用款项已收回22.31万元，尚未收回17,036.10万元。我们未能获取充分、适当的审计证据以判断上述控股股东资金占用对金花股份公司可能造成损失的影响。

二、本期消除上期非标事项的具体措施

截止2020年6月29日，金花股份公司收到控股股东归还的非经营性占用资金共计17,407.97万元，其中本金16,772.00万元，截止2020年6月29日资金占用费635.97万元，控股股东非经营性资金占用事项已经消除。

本专项说明仅供金花股份公司为 2020 年度报告披露之目的使用，未经本事务所书面同意，不得用于其他任何目的。

信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）



中国 北京

中国注册会计师：

中国注册会计师：

二〇二一年四月二十一日



营业执照

(副本) (3-1)

统一社会信用代码

91110101592354581W



扫描二维码登录
“国家企业信用
信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

名称 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
 类型 特殊普通合伙
 执行事务合伙人 张克、叶韶勋、顾仁荣、李晓英、谭小青

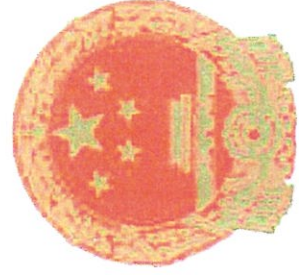
成立日期 2012年03月02日
 合伙期限 2012年03月02日 至 2042年03月01日
 主要经营场所 北京市朝阳区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等事务；办理破产清算事宜；进行资产评估；接受企业委托，提供审计、会计、税务、法律等专项服务；企业管理咨询、内部控制、风险管理、信息系统建设、管理咨询、法律、法规允许的其它经济、管理活动；(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。)



登记机关

2021年01月08日



证书序号: 0014624

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

再次复印无效

会计师事务所

执业证书



名称: 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 谭小青

主任会计师:

经营场所: 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 11010136

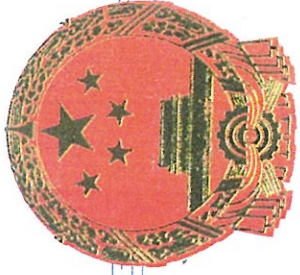
批准执业文号: 京财会许可[2011]0056号

批准执业日期: 2011年07月07日

发证机关: 北京市财政局



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000380

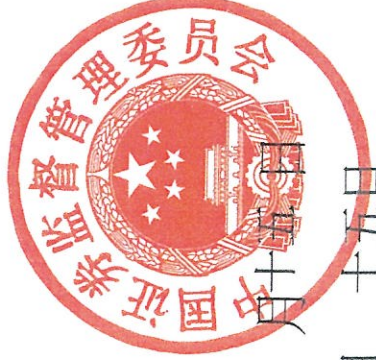
会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准
信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

再次审核批准



首席合伙人 殷勤 昭勋



证书号: 16 发证时间: 二〇一二年十月十五日

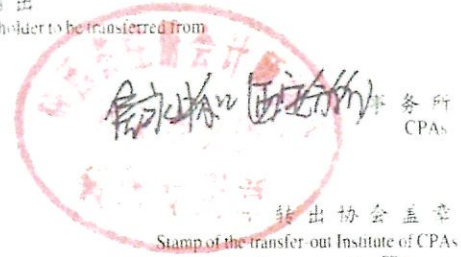
证书有效期至: 二〇一三年十月十五日

常晓波
 Full name
 男
 Sex
 1970-06-17
 Date of birth
 信永中和会计师事务所(普通合伙) 西安分所
 Working unit
 10582197006171012
 Identity card No.



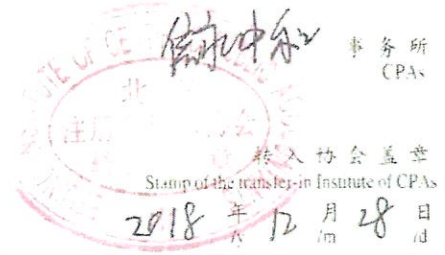
注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from



2018年12月17日

同意调入
 Agree the holder to be transferred to



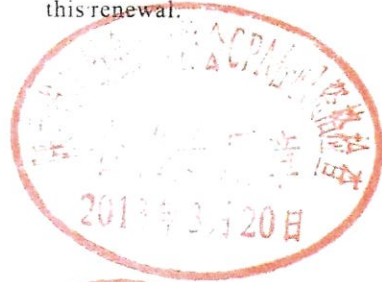
2018年12月28日



姓名：常晓波
 证书编号：610000010042

年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号：610000010042
 No. of Certificate

批准注册协会：陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期：1999年01月12日
 Date of Issuance



年 月 日



姓名 王玮玮
 Full name
 性别 女
 Sex
 出生日期 1986-01-07
 Date of birth
 工作单位 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙) 陕西分所
 Working unit
 身份证号码 610481198601070523
 Identity card No.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年 月 日
 /m /d



注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出
 Agree the holder to be transferred from

瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
 陕西分所 注册会计师
 CPAs

转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2019年 11月 1日
 /y /m /d

同意调入
 Agree the holder to be transferred to

信永中和会计师事务所
 (特殊普通合伙) 西安分所
 CPAs

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2019年 11月 1日
 /y /m /d

再次复印无效

证书编号: 110101300249
 No. of Certificate

批准注册协会: 陕西省注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2014年 05月 29日
 Date of Issuance /y /m /d